

പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്

പോസ്റ്റ് മെട്രിക് ഹോസ്റ്റൽ, പെൺകുട്ടികൾ, അമൃതകുളം

പരിശോധനാ തീയതി : 21.06.2016 മുതൽ 24.06.2016 വരെ

പരിശോധനാ കാലയളവ് : 01.04.2013 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

പരിശോധനാ വിഭാഗം : ഫിൻ. ഡി. ആഡിറ്റ് വിഭാഗം

സൂപ്രണ്ട് : എൻ. സുരേന്ദ്രൻനായർ

ക്ലാർക്ക് : സന്തോഷ് ശിവാനന്ദൻ

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ

സ്റ്റുവാർഡ്

- | | |
|----------------------------|----------------------------------|
| 1. ശ്രീമതി. ലാലിമോൾ. കെ.ബി | - 01.04.2013 മുതൽ 01.10.2013 വരെ |
| 2. ശ്രീമതി. ആബിദാബീവി | - 03.10.2013 മുതൽ 19.05.2015 വരെ |
| 3. ശ്രീമതി. പ്രീത. കെ. പി | - 20.05.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ |

പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർ SCDO ഗ്രേഡ് II

- | | |
|-----------------------------|----------------------------------|
| 1. ശ്രീ. എസ്. ദിലീപ് | - 01.04.2013 മുതൽ 20.12.2013 വരെ |
| 2. ശ്രീ. റ്റി. എസ്. ഹരിദാസ് | - 20.12.2013 മുതൽ 20.05.2015 വരെ |
| 3. ശ്രീ. എസ്. ദിലീപ് | - 21.05.2015 മുതൽ 19.06.2015 വരെ |
| 4. ശ്രീമതി. പി.എസ്. ലേഖ | - 19.06.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ |

ആമുഖം

മുൻ പരിശോധന സംബന്ധിച്ച്

എ) വകുപ്പുതല പരിശോധന

സ്ഥാപനത്തിലെ 1.4.1997 മുതൽ 31.3.2013 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ആഡിറ്റ് ഫയറുകൾ അടിയന്തിരമായി തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) എ.ജി. യുടെ പരിശോധന

1.4.2011 ന് ശേഷം നാളിതുവരെ എ.ജി. യുടെ പരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽ കാലങ്ങളിലെ കണക്കുപരിശോധന നടത്തുവാൻ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിലെ 1.4.2013 മുതൽ 31.3.2016 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. ആയവ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

I. ക്വാഷ്ബുക്കും അനുബന്ധരേഖകളും

(എ) ബിൽബുക്ക്

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിൽ പ്രത്യേകം ബിൽബുക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻ ആഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) ക്വാഷ്ബുക്ക്

എ) ക്വാഷ്ബുക്കിലെ 20, 64 പേജുകളിൽ വൈറ്റ്നറുടെ ഉപയോഗവും 42, 43, 32 പേജുകളിൽ റദ്ദാക്കലുകളും വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 12.10.2013 മുതൽ 15.07.2014 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ രജിസ്റ്ററിൽ ധാരാളം തിരുത്തലുകൾ വരുത്തിയിരിക്കുന്നു.

II. മെസ് ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച്

എ) മെസ് റിക്കവറി

ജീവനക്കാരുടെ മെസ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുകകൾ അതാതു മാസത്തെ മെസ് ചെലവുകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കണമെന്നിരിക്കെ പ്രസ്തുത തുകകൾ Non dietary ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ചതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. മാത്രവുമല്ല പ്രസ്തുത തുകകൾ അതാതു മാസങ്ങളിൽ ചെലവാക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി മാറ്റി വയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേലിൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്യാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു.

ബി) മെസ് അഡ്വാൻസ്

ഹോസ്റ്റലിലെ അന്തേവാസികൾക്ക് മെസ് നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പാൽ, പച്ചക്കറി, പഴം, മുട്ട തുടങ്ങിയ അത്യാവശ്യ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് മെസ് അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുപകരം മറ്റ് കണ്ടിൻജന്റ് ചെലവുകൾക്കും മെസ് അഡ്വാൻസ് തുക വിനിയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു. ആഹാരേതര ചെലവുകൾക്കുള്ള ബില്ലുകൾ പ്രത്യേകം കണ്ടിൻജന്റ് ബില്ലായി സമർപ്പിച്ച് തുക മാറുന്നതിനുപകരം മെസ് അഡ്വാൻസിനായി അനുവദിച്ച തുകയിൽ നിന്നും കണ്ടിൻജന്റ് ചെലവുകൾ നടത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഉദാ:-

ക്രമ നം	തീയതി	ഇനം	തുക
1	17.10.2013	Transporting charge	700
		Biogas cleaning	600
2	19.10.2013	Labour Charge	300
		Cost of Broom	75
		Cost of Tarpaulin	487
3	9.7.2014	Electricity Surcharge	19
4	20.11.2013	Electricity Surcharge	34
5	20.2.2014	Electricity Surcharge	25
6	23.10.2013	Photocopy	140
7	29.10.2013	Transporting Charge	120
8	31.10.2013	Plumbing material	333
9	4.11.2013	Transporting Charge	700
		Transporting Charge	150
10	6.11.2013	Cost of cleaning MOP	140
11	20.11.2013	Biogas plant cleaning	300
12	23.11.2013	Paid labour Charge	300
13	3.1.2014	Photocopy	246
		Tap. work	441
		Biogas Plant	300
		Transporting Charge	700
14	10.1.2014	Auto charge	55
		Fan fitting charge	250
15	19.8.2015	Labour charge	300
		Transporting charge	700
		Biogas cleaning	300
		Water tank cleaning	1200
16	7.7.2015	Labour charge	300
		Transporting charge	700
		Photostat charge	187
		Cutting trees	2400

17	29.3.2016	Loading charge	700
		Photostat	205
		Electrical	60
		Tube litting	311
		Cleaning	750
		Labour Charge	300
		Transportation	50
18	27.2.2016	Loading	700
		Labour	300
		Photostat	207
		Electrical	99
		Cleaning	300
		Transporting	120
19	18.2.2016	Loading	700
		Labour Charge	300
		Cost of broom	20
		Electrical charge	450
		Cleaning	1200
		Cleaning	800
		Cost of MOP	120
20	11.7.2014	Electricity Surcharge	40
		Biogas plant cleaning	300
		Photocopy charge	63
		Electricity Surcharge	14
		Labour Charge	300
		Key	140
		Transporting charge	700
		Labour Charge	300

III ഉറപ്പുള്ളി

എ) തുകകളുടെ ഉറവിടം സംബന്ധിച്ച്

താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ CRDR, D.J രജിസ്റ്റർ അടങ്ങിയവയിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്താതെ നേരിട്ട് ക്യാഷ്ബുക്ക്ബുക്കിൽ വരവ് ചേർത്തിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുകകളുടെ ഉറവിടം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	തീയതി	തുക	ഇനം
1	16.7.2014	72536	Cost of Provision
2	13.8.2014	83656	Cost of Provision
		28800	Cost of bed sheet
3	27.8.2014	53423	Pocket money and TA DA
4	24.9.2014	92817	Cost of provision
		13661	News paper charge
5	17.10.14	92817	Cost of provision
6	21.11.2014	93228	

ബി) പരിശോധനാവേളയിൽ ലഭ്യമല്ലാത്ത പണം പറ്റ് രസീതുകൾ സംബന്ധിച്ച്

താഴെ പറയുന്ന പണംപറ്റ് രസീതുകൾ കണ്ടെടുത്ത് പകർപ്പ് അയച്ചുതരേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	തീയതി	തുക
1	17.4.2013	952
2	6.5.2013	952
3	5.6.2013	420
4	8.7.2013	140
5	3.8.2013	725
6	9.9.2013	725

IV. വിവിധ രജിസ്റ്ററുകൾ

1) ഓഡിറ്റ് ബുക്കുകൾ രജിസ്റ്റർ

രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു. മറ്റ് പരാമർശമില്ല.

2) അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ

അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. ഹോസ്റ്റൽ അഡ്മിഷൻ ലഭിക്കുന്നവരുടെ ഫോട്ടോ രജിസ്റ്ററിൽ പതിച്ച് കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ്, ജാതി, വർഷം എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കോഴ്സ് കഴിഞ്ഞു പോകുന്നവരുടെ വിടുതൽ തീയതി ഒരിടത്തും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

പരിശോധനാ സമയത്തു നിലവിലുള്ള അന്തേവാസികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിലവിലുള്ള കുട്ടികളുടെ എണ്ണം					നിലവിൽ ഒഴിവുകളുടെ എണ്ണം				
പട്ടിക ജാതി	പട്ടിക വർഗ്ഗം	ഒ. ബി.സി	Others	ആകെ എണ്ണം	പട്ടികജാതി	പട്ടിക വർഗ്ഗം	ഒ.ബി.സി	Others	ആകെ
32	3	2	-	37	8	7	2	3	20

3) ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ

ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ ശരിയായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു. ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഉപകരണങ്ങൾക്കായി പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വില സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

4) മെസ് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ മെസ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് നൽകണം.

5) മെസ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ

മെസ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. 1.1.2012 മുതൽ 6.6.2015 വരെയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

6) പേ ബിൽ രജിസ്റ്റർ

പരിപാലിച്ച് വരുന്നു. ഹോസ്റ്റലിന്റെ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള വിവരങ്ങൾ കൊല്ലം കോർപ്പറേഷനിലെ പട്ടികജാതി വിസന ഓഫീസിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നതായി അറിയിച്ചു. ഹോസ്റ്റലിന് സ്വന്തമായി ശമ്പളബിൽ ബുക്ക് അനുവദിച്ച് ഉത്തരവ് ഇതേ വരേയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

7) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

ആഹാര സാധനങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹോസ്റ്റൽ പരിശോധനയിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർണ്ണമാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

8) ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

ലൈബ്രറി രജിസ്റ്റർ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സ്ഥലമാറ്റ സമയത്ത്, ചാർജ് കൈമാറ്റം നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. പുസ്തകങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കെടുപ്പ് നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പുസ്തക വിതരണ ചുമതല ഹോസ്റ്റൽ അന്തേവാസികൾ തന്നെ നടത്തി വരുന്നതായി കാണുന്നു. മേൽ നടപടി അംഗീകരിക്കുവാൻ കഴിയുകയില്ല.

9) ഡെയിലി ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ

ശരിയായി എഴുതി പരിപാലിച്ചു വരുന്നു.

10) കുട്ടികളുടെ ബസ്, ബഡ്ഷീറ്റ്, തലയിണ എന്നിവയുടെ വിതരണം

ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ 'എസ്' രജിസ്റ്ററിൽ തന്നെ കുട്ടികളെ കൊണ്ട് ഒപ്പിട്ട് സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തു വരുന്നു. വിശദീകരണം ഇക്കാര്യത്തിന്മേൽ നൽകേണ്ടതാണ്.

11) പാത്രങ്ങളുടേയും മാസികകളുടേയും രജിസ്റ്റർ

പരിപാലിച്ചു വരുന്നു.

12) കണ്ടിജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ

എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു.

13) സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ

സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിന്മേൽ ഉള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

14) ഹാജർ പുസ്തകം (സ്റ്റാഫ്)

ശരിയായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു.

15) ഡി. ഡി. രജിസ്റ്റർ

ഡി.ഡി. രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട ആഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

16) പോക്കറ്റ് മണി രജിസ്റ്റർ

ശരിയായി എഴുതി വരുന്നു. മറ്റ് പരാമർശമില്ല.

17) കുട്ടികളുടെ ഹാജർ പുസ്തകം

ശരിയായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നു. മറ്റ് പരാമർശമില്ല.

18) സി.ആർ.ഡി.ആർ

ഹോസ്റ്റലിലെ ആവശ്യത്തിനായി പ്രത്യേക ബിൽ ബുക്ക് നിലവിൽ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. കൊല്ലം കോർപ്പറേഷനിലെ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസിലെ ബിൽബുക്കിൽ ബില്ലുകൾ മാറ്റി സി.ആർ.ഡി.ആർ. രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സ്റ്റുവാർഡിന് കൈമാറി വരുന്നു. എന്നാൽ മേൽ രജിസ്റ്ററിൽ നൽകുന്ന തുക, നൽകുന്ന ആഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വരുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിന്മേലുള്ള ന്യൂനതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യമാണ്.

V. ജനറേറ്റർ

പോസ്റ്റ് മെട്രിക് ഹോസ്റ്റലിൽ നിലവിലുള്ള ജനറേറ്റർ പ്രവർത്തനരഹിതമാണ്. ഹോസ്റ്റലിന്റെ സുഗമമായിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനത്തിന് അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ജനറേറ്റർ കേടായിട്ട് നന്നാക്കുവാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

VI. പ്രതിമാസ ആഹാര ചെലവ് വിവരങ്ങൾ

4/13 മുതൽ 3/16 വരെയുള്ള ഹോസ്റ്റലിലെ ആഹാര സാധനങ്ങളുടെ വരവ് ചിലവ് കണക്കുകൾ അനുബന്ധം I ആയി ഇതോടൊന്നിച്ച് ചേർക്കുന്നു.

VII. പൊതു അഭിപ്രായം

ഹോസ്റ്റലിന്റെ പ്രവർത്തനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. ഹോസ്റ്റൽ വർഷങ്ങളായിട്ട് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നുവെങ്കിലും സ്വന്തമായി 'ബിൽബുക്ക്' ഇല്ലാത്തത് വളരെയേറെ ബുദ്ധിമുട്ട് ഹോസ്റ്റൽ നടത്തിപ്പിന് വരുന്നുണ്ട്. മേൽ നൂന്നത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ സമീപത്ത് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന ആൺകുട്ടികളുടെ ഹോസ്റ്റലുമായി വേർതിരിച്ചുള്ള ചുറ്റുമതിൽ പൂർണ്ണമായി പണിത് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്.

(ഒപ്പ്)

സിനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ

അനുബന്ധം എച്ച് (Photocopy)
അമ്മിട്ടൻ

R-16
26/10/16
JS